



广东和胜工业铝材股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-070

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李建湘、主管会计工作负责人陈华平及会计机构负责人(会计主管人员)刘敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资承诺。公司已在本报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”。请投资者及相关人士对此保持足够的风险意识，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	40
第十一节 备查文件目录.....	141

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或和胜股份	指	广东和胜工业铝材股份有限公司
金胜科技	指	金胜（香港）科技有限公司
瑞泰铝业	指	中山瑞泰铝业有限公司
广东和胜汽车配件	指	广东和胜新能源汽车配件有限公司
江苏和胜汽车配件	指	江苏和胜新能源汽车配件有限公司
智能家居	指	中山市和胜智能家居配件有限公司
平南分公司	指	广东和胜工业铝材股份有限公司平南分公司
模具五金分公司	指	广东和胜工业铝材股份有限公司模具五金分公司
切削加工分公司	指	广东和胜工业铝材股份有限公司切削加工分公司
报告期	指	2018 年 1-6 月的会计区间

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	和胜股份	股票代码	002824
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东和胜工业铝材股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	和胜股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Hoshion Aluminium Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hoshion		
公司的法定代表人	李建湘		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李江	徐徐
联系地址	中山市三乡镇前陇工业区美源路 5 号	中山市三乡镇前陇工业区美源路 5 号
电话	0760-86893888-856	0760-86893888-856
传真	0760-86283580	0760-86283580
电子信箱	zqb@hoshion.com	zqb@hoshion.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	449,112,579.90	394,148,185.21	13.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,560,790.56	36,188,202.11	-48.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,394,471.39	31,553,262.97	-51.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,038,392.24	23,641,668.56	-78.69%
基本每股收益（元/股）	0.1	0.29	-65.52%
稀释每股收益（元/股）	0.1	0.29	-65.52%
加权平均净资产收益率	2.49%	6.38%	-3.89%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	971,387,254.95	839,578,232.03	15.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	743,658,722.76	737,153,389.80	0.88%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-244,817.06	固定资产处置
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,360,087.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易	1,851,240.37	

性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-224,318.75	
减：所得税影响额	575,872.51	
合计	3,166,319.17	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求









否



1、主要业务、主要产品及其用途

公司主要从事工业铝挤压材产品的研发、设计、生产和销售，公司产品多、用途广，产品主要应用于电子消费品、耐用消费品、汽车零部件等多个行业领域，可以承接行业内各种类型客户的定制化需求。公司的主要业务自设立以来未发生重大变化。

公司的主要产品情况：

(1) 电子消费类产品



类型	产品图片	功能说明/产品优势	下游产品图片
移动智能手机面板		智能手机的主要外观件	
移动电源外壳		用于制作小米移动电源的外壳，具有外观可塑性强、金属质感好及安全性高等优点	
激光打印机/复印机感光鼓鼓基铝材		是一种铝合金基材，涂上感光材料组成硒鼓或感光鼓。感光鼓是激光打印机/复印机的核心元件。	
激光打印机/复印机驱动辊铝材		主要功能是驱动和移动纸张，激光打印机及复印机的主要零部件之一。	









HDE铝材		电脑硬盘驱动组件是硬盘中的核心机械部件，作用是承载磁头及作为存储介质与读取设备间的连接桥梁。	
-------	---	--	---

(2) 耐用消费品

类型	产品图片	功能说明/产品优势	下游产品图片
淋浴房部件		是淋浴房产品的主要组成部分，按用途可分为导轨、墙材、挡水条、转轴及屏风等异型材。	
婴儿车部件		是婴儿车产品的主要组成部分，按用途可将铝管分为前脚管、后脚管、手把管及连接管等。	
厨卫用品部件		用于制作厨卫用品拉手、毛巾架等铝制品，具有可塑性强、耐用、美观及强度高优点。	
吸尘器部件		用于制作吸尘器的连接管，功能是输送灰尘，经表面阳极氧化处理后更美观。	

(3) 汽车零部件产品

类型	产品图片	功能说明/产品优势	下游产品图片
电动汽车动力电池托盘		是新能源汽车的重要部件，具有尺寸精度高，外形美观，结构稳固，重量轻，强度高特点，可满足IP67防护等级。	

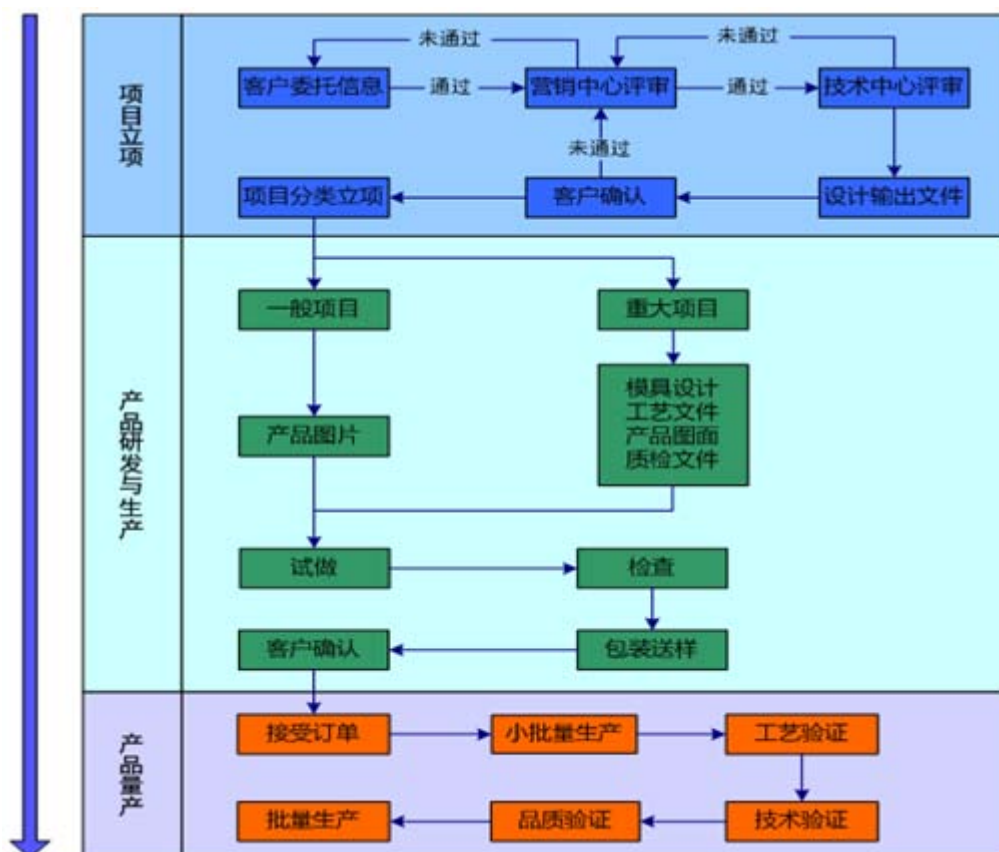
热交换器多孔扁管		是热交换器的重要部件，主要功能是散热，广泛用于挖掘机电机的热交换器中。	
电动汽车电池外壳		用于制作新能源汽车动力电池电芯的外壳，作用是保护和存储电解液和电极材料，通常成组并排装配，材质为A3003，优点是耐腐蚀。	
天窗导轨		是汽车天窗滑轨的主要部件之一，使用的改进型M63A合金具有易挤压加工、氧化表面效果优良等优点。	
盘拉管		是空调热交换器用连接管。采用挤压，多道次盘拉成型技术配合在线退火工艺，尺寸精度高。	

2、经营模式

公司在经营上采取以销定产的模式，即根据客户订单进行定量生产，根据生产任务的需要进行采购，产品直接销售给预订的客户。

(1) 技术开发模式

作为工业铝型材及其深加工产品的提供商，公司为客户提供非标准化产品的技术开发和生产服务。公司营销中心在收到客户需求及委托信息后进行评估，并将包含产品品质要求、环境要求、包装要求、运输要求等相关技术参数提交给技术中心评审，技术中心根据相关技术参数按照国家相关标准要求及公司质量控制标准及工艺要求进行设计。公司技术开发设计流程如下图所示：



(2) 品牌经营模式

公司拥有强大的技术研发实力、完善的管理制度及较好的售后服务体系，经过多年的发展，公司品牌知名度得到不断提升。工业铝挤压材及其深加工产品属于非标准化产品，不同行业和应用领域的产品差异比较大。公司产品是根据客户的需求进行个性化的定制开发生产。在新产品前期开发阶段，不仅需要公司投入大量的时间和资源进行开发，也需要客户共同投入较多的时间和资源进行认证，而一旦产品设计开发完成、经过客户认证并成功量产，客户对公司的品牌认可及忠诚度将较高，与公司将能保持长期稳定的合作关系而不会轻易更换供应商。

公司的主要经营模式自设立以来未发生重大变化。

3、主要的业绩驱动因素

2018年上半年公司主营业务增长主要驱动因素是受电子消费品类产品和汽车部件类产品销售收入及占比不断增长的影响，使公司经营情况保持着良好的发展态势。其中，小米系列产品销售收入同比增长22.78%，HDE产品销售收入同比增长8.55%，汽车零部件产品销售收入同比增长25.27%，同时我们还大力开发五金及氧化一条龙的深加工市场，提供一站式服务，充分利用我司现有的生产资源,带动了公司主营业务收入增长。

公司主要产品中电子消费品及汽车零部件产品收入占比及增长情况如下：

单位：万元

项目	2018年1-6月		2017年1-6月		同比	
	金额	占比	金额	占比	增长额	增幅
主营业务收入	42,417.56	100%	38,401.26	100%	4,016.3	10.46%
电子消费类	23,110.77	54.48%	20,058.37	52.23%	3,052.40	15.22%

其中：小米系列产品	3,662.30	8.63%	2,982.84	7.77%	679.46	22.78%
HDE	4,988.40	11.76%	4,595.54	11.97%	392.86	8.55%
汽车零部件	5,032.40	11.86%	4,017.18	10.46%	1,015.22	25.27%

4、所属行业发展阶段

我国是铝挤压材生产大国和出口大国，无论是铝挤压材的产量还是国内的年均消费需求增长速度高于国际平均水平，但是由于我国行业发展起步较晚，人口众多，经济发展水平正处于发展阶段，人均耗铝量还远低于发达国家水平，各行各业对铝挤压材的需求也正处于较快增长阶段。公司所处行业为工业铝挤压材行业，工业铝挤压材行业作为我国铝挤压材的重要组成部分之一，具有较大的市场发展潜力和增长空间。尤其是伴随着世界制造业向中国的转移，促进了我国航空航天、交通运输、汽车、集装箱、机械制造、电子、电器、耐用消费品、石油化工、能源等众多工业产业的较快发展，这都需要大量的高质量精密工业铝挤压材，从而带动我国工业铝挤压材消耗需求的较快增长。

由于国内工业铝挤压材行业起步相对较晚，研发技术能力相对滞后，高端深加工产品的品种规格偏少，部分高精度的产品依赖进口，市场竞争程度相对较弱，低端产品由于生产企业众多，生产规模庞大，产品同质化明显，竞争秩序比较混乱，尚处于一种以价格和关系竞争为主的低水平竞争阶段，尚未进入到品牌竞争和全方位服务的竞争阶段。

工业铝挤压材作为我国国民经济发展的重要基础原材料，其发展符合国家产业政策。国家先后出台诸多产业政策来鼓励和支持发展高附加值的铝合金及铝深加工产品，不断推动企业技术装备水平的提高和产品结构的升级，提升高附加值铝挤压材比重。

5、所属行业周期性特点

由于工业铝挤压材的应用领域广泛，其行业发展与电子产品、家用电器、家居装饰、轨道车辆、汽车零部件、机电设备、航天设备、电力及其他诸多工业产业密切相关。工业铝挤压材的生产和销售也主要受下游诸多行业的需求波动影响，受国民经济景气程度的影响较大，其销量、价格等变动趋势也随宏观经济波动而呈现出一定的周期性变动，尤其是随着中国经济与世界经济的关系日益密切，世界经济的周期性波动对国内铝加工业的影响也越来越突出。

同时，工业铝挤压材的销售由于受下游市场的波动也呈现出一定的季节性。尤其是在电子消费品、耐用消费品和汽车零部件等消费领域尤为突出，由于国内消费品市场需求和促销活动受国庆、中秋、春节等传统节日假期影响会集中释放，下游消费品制造商通常会在节日之前1-2个月提前采购零部件以保有一定库存，因此下半年对工业铝型材市场需求通常较大，导致工业铝型材行业下半年的销售总体高于上半年。

6、所处行业地位

公司的产品主要应用于电子消费品、耐用消费品和汽车零部件。公司先后获得“广东省铝合金新材料工程技术研究开发中心”、“广东省重大科技专项实施单位”等荣誉称号。2012年9月，公司被中国有色金属加工工业协会评为“中国工业铝挤压材十强企业”，公司位居第六名。

公司的耐用消费品领域主导产品淋浴房类及婴儿车产品的销售区域主要集中在珠三角一带或出口市场，由于具有明显的材料研发优势及质量控制优势，发行人已连续多年为行业内知名客户配套供货，如淋浴房产品的高端配套客户有科勒、莱博顿；婴儿车产品的配套客户有明门、乐美达、博格步等品牌。电子消费品领域主导产品消费类电子产品外壳已批量应用于小米公司生产的移动电源，平板电视边框已应用于索尼品牌，手机外壳类产品已应用于小米、华为、OPPO、三星等品牌的智能手机上，HDE类产品已批量应用于西部数据、希捷硬盘上。

综上，公司在耐用消费品及电子消费品领域的主导产品已为多家业内知名企业配套，合作

关系稳定，表明公司在上述细分行业内有着较为突出的市场地位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	2018年6月末在建工程4784.75万元，较2017年末的3558.69万元增长34.45%，主要是今年母公司汽车零部件产品扩建厂房、深加工厂开始建设，且江苏汽配子公司购买大批生产设备未投产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、研发优势：公司作为专注于工业铝挤压材研发与制造的企业，坚持以技术创新为核心竞争力，研发具有市场前景的新材料、新工艺和新产品。公司有众多自有研发人员，并与高校及科研单位合作建立人才培养基地，同时聘请行业内知名专家为技术顾问，指导企业技术发展路线。目前公司拥有众多科研仪器及种类不同的检测设备。为研发团队对材料进行测量、检测与分析提供了重要的设备保障。

2、材料开发优势：通过应用各种材料制造技术，公司研制及改良了一批不同型号的铝合金材料。目前，公司已量产的铝合金材料中有26种铝合金材料是经过自行设计和改良后的铝合金新材料，其中多种材料获得重点项目的支持。

3、定制化、专业化生产及完整的一站式服务：为了适应市场产品定制化需求，公司组建了针对不同行业的经验丰富的研发设计团队和营销团队，配套了不同的质量管理体系和专业化的生产单位。为了适应定制化的生产经营模式，公司形成了销售主管、开发工程师、质量工程师、主生产单位四位一体的专业化团队，确保为客户提供专业化的全方位服务。公司已形成了涵盖铝合金材料开发、熔铸、模具制造、挤压成型及精密深加工等配套完整的研发生产服务链条，能为客户提供全流程开发和生产服务，充分满足了不同行业客户的个性化定制需求。公司完整的开发、专业化的生产和一站式服务链条有利于缩短客户供应链和产品开发周期，减少中间交易环节，有效地控制产品成本及保证产品质量。

4、质量控制优势：公司拥有ISO9000、IATF16949质量管理体系，从采购、生产到销售环节全程质量监控，严格按照质量管理体系进行质量管理，在严格的质量管理下，确保了公司生产的产品品质稳定。此外，公司为满足产品技术要求和保证产品品质，还制定了多项企业自有品质技术标准及控制指标。

5、产品线布局及客户优势：依托定制化服务优势及质量控制优势，公司的产品线布局较广，着力于电子消费品、耐用消费品、汽车零部件三大应用领域，不断拓展其中新的细分行

业。同时，凭借在行业内的竞争优势，公司已成为多家行业内知名公司的产品供应链中的重要一员。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年度，在宏观经济下行压力持续加大、原材料价格上涨的环境下，公司主动适应经济发展新常态，紧密围绕公司2018年度经营目标，牢牢抓住市场机遇，在公司主营业务持续扩大的基础上，积极稳步开展各项工作，使公司经营情况保持了良好的发展态势，实现了公司在管理水平和经营业绩的全面提升。

2018年上半年公司实现总销售额44,911.26万元，同比2017年上半年的39,414.82万元增加了5,496.44万元，同比增长13.95%。实现归属于上市公司股东的净利润1,856.08万元，比2017年上半年的3,618.82万元减少1,762.74万元。2018年1-6月，受部分电子消费品单价波动及募投项目尚在实施过程中的影响，公司营业利润及净利润有所减少。

报告期，公司整体管理经营情况如下：

1、公司业务的拓展情况

(1) 电子消费类产品

电子消费类产品是人类需求升级和技术进步的产物。随着人们消费水平的不断提高，人们对电子消费品的要求已经不单单是满足于基本的生活水平，人们提出了对电子消费类产品更高的要求，比如：智能化、大屏化、轻薄化、便携化等等。市场的高质量需求与科技相互影响不断加快步伐，新的智能终端产品层出不穷，换代升级也缩短时间，从之前的几年到如今的几个月，大环境下的快速发展为功能性器件提供了广阔的市场前景和发展机遇。而随着电子行业的产业转移，我国已成为世界电子产品的制造中心，上下游产业链完整，我国的电子消费行业保持了快速增长，行业规模稳居全球第一。

公司电子消费类产品主要包括手机面板、平板电视铝质边框、移动电源外壳、复印机用感光鼓、电脑硬盘驱动组件等产品。2018年公司继续市场开发力度，在电子消费品行业中，不断导入新客户，小米系列产品销售收入同比增长22.78%，HDE产品销售收入同比增长8.55%，同时我们还大力开发五金及氧化一条龙的深加工市场，提供一站式服务，充分利用我司现有的生产资源，带动了公司主营业务收入增长。

公司主要产品中电子消费品产品收入占比及增长情况如下：

单位：万元

项目	2018年1-6月		2017年1-6月		同比增长	
	金额	占比	金额	占比	增长额	增幅
主营业务收入	42,417.56	100%	38,401.26	100%	4,016.3	10.46%
电子消费类	23,110.77	54.48%	20,058.37	52.23%	3,052.40	15.22%
其中：小米系列	3,662.30	8.63%	2,982.84	7.77%	679.46	22.78%
HDE	4,988.40	11.76%	4,595.54	11.97%	392.86	8.55%

(2) 耐用消费类产品

中国耐用消费类产品受近几年消费结构升级、人口结构变化等因素的影响，产品市场呈现出：需求潜力巨大、需求量持续增长、普及率上升速度快、市场发展迅速等特点。特别是

人们消费理念的转变，对于耐用消费品的接受程度已经从城市普及到农村，又因为耐用消费品的使用耐久特性，这类消费者的选择从着重基础功能到增添附加功能的选项，他们有可能是新的消费者，也有可能是重复的消费者，他们对于耐用消费类产品的选择变得越来越清晰和理性。

公司耐用消费类主要包括淋浴房部件、婴儿车部件、厨卫用品部件和吸尘器部件等产品。公司为了满足耐用消费类产品的市场发展需求，进一步加大对耐用消费品生产线的投入，在2017年设立了一家控股子公司中山市和胜智能家居配件有限公司，由于前期还在筹建中，产能未能完全释放出来，2018年上半年OA部品和童车实现销售收入3948万元和4029万元，同比下降14%和4%。通过成立控股子公司在传统提供素材的基础上升级到提供一条龙的服务，提高了公司深加工产品的占有率，缩短铝挤压材产品供应链，增加产品附加值，完善公司深加工的能力。

公司耐用消费类主要产品收入占比及增长情况如下：

单位：万元

项目	2018年1-6月		2017年1-6月		同比增长	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	42,417.56	100%	38,401.26	100%	4,016.30	10.46%
耐用消费品	11,544.72	27.22%	12,099.84	31.51%	-555.12	-4.59%
其中：淋浴房	5,206.17	12.27%	5,902.69	15.37%	-696.52	-11.80%
婴儿车	4,028.80	9.50%	4,196.41	10.93%	-167.61	-3.99%

（3）汽车零部件产品

汽车零部件行业的发展得益于汽车整车制造行业的持续稳定发展，其前景与汽车消费的市场需求密切相关。2015年、2016年及2017年，全球汽车行业逐步回归至正常发展水平，产量分别达到8969万辆、9385万辆和9244万辆。伴随着全球经济的一体化与汽车产业分工的专业化，汽车制造业逐渐向制造成本低廉的亚洲整体转移，亚太地区的汽车产业因而得到较快发展，成为全球汽车工业生产的生力军。

伴随着全球经济一体化分工体系的确立和汽车制造产业的转移，我国汽车工业把握历史机遇，实现了跨越式发展，现已成为全球汽车工业体系的重要组成部分，我国正逐步由汽车生产大国向汽车产业强国转变。2017年，中国汽车累计产销量分别为2901.5万辆和2887.9万辆，同比增长3.2%和3%，而2018年1-6月，乘用车共销售1177.53万辆，比上年同期提升3.03个百分点。

在宏观经济和各项政策利好的情况下，为了迎合公司进驻汽车行业与不断扩大深加工比例的战略发展方向，抓住新能源汽车电池及配套产品的市场发展机遇，公司在2015年设立一家全资子公司中山市和胜新能源汽车配件有限公司（现更名为广东和胜新能源汽车配件有限公司），在2017年设立了江苏和胜新能源汽车配件有限公司，通过引进新能源汽车部品资深开发管理团队，负责对新能源汽车零部件产品的研发、设计、制造和销售，进一步提高新能源汽车电池及配套产品的市场占有率。并在2018年上半年对广东和胜新能源汽配增资3300万元，扩大对新能源汽车电池托盘、热管理系统生产线投资，及同步进行的研发投入资金，以满足BYD、吉利等多家车厂订单需求。

公司在汽车零部件产品上已经能批量生产电动汽车动力电池Pack下箱体及热管理系统功能件、电动汽车电池外壳、热交换器多孔扁管、减震器部件、天窗导轨和汽车锻造件等等，成为了BYD等多家主流客户的供应商。2018年上半年汽车锻造材实现销售收入644万元，同比

增长9%，天窗导轨实现销售收入807万元，同比增长54%，汽车其他零部件产品实现收入3582万元，同比增长23%，公司汽车零部件产品销售收入及占比较去年同期均有一定幅度的增长。

汽车零部件产品收入占比及增长情况如下：

单位：万元

项目	2018年1-6月		2017年1-6月		同比增长	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	42,417.56	100%	38,401.26	100%	4,016.3	10.46%
汽车零部件	5,032.40	11.86%	4,017.18	10.46%	1,015.22	25.27%
其中：锻造材	643.56	1.52%	591.35	1.54%	52.21	8.83%
天窗导轨	807.01	1.90%	524.11	1.36%	282.9	53.98%
其他零部件产品	3581.83	8.44%	2901.72	7.56%	680.11	23.44%

2、生产制造情况

(1) 公司产能、产量、销量情况

公司产能、产量、销量情况如下：

单位：吨

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
产能	20,210	19,720
挤型产量（注）	18,318	15,413
产能利用率	90.64%	78.16%
产量（注）	16,562	14,435
销量	14,971	13,899
产销率	90.39%	96.28%

注：公司以挤压机为基础计算产能，挤型产量为公司挤压机直接产出的产品重量，公司产品在挤压成型后，仍需进行一系列深加工工序，期间会产生一定的损耗。

2018年上半年公司产能较去年同期均有所增加，主要是新投入生产线加大了电子消费品以及汽车部品的产能。2018年上半年公司产量、销量较去年同期均有所提高。

(2) 设备投入及募投项目的进度情况

随着下游市场的发展，公司市场规模不断扩大，客户需求量也不断增加，为了满足下游应用领域发展对高端铝挤压材的需求，公司为了突破现有产能瓶颈，继续加大对生产设备的投入，提高公司高端铝挤压材产品的生产加工制造能力。2018年上半年瑞泰子公司为了确保铸棒供应和满足对外销售的需求加大对铝棒熔炼铸造生产设备的投入，增加一条均质生产线并在2月份开始投产使用；在挤型工序上，智能家居子公司新增32号挤型线，并从总厂搬迁10号挤型线，合计每月增加产能230吨；随着汽车用铝需求的不断扩大，公司在上半年新增V100生产线用于电池外壳。

截至2017年12月31日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目“高端工业铝型材生产建设项目”一期工程已建设完工，部分生产设备开始进行调试，并逐步投入生产。受地址结构复杂等因素及外部相关手续办理进度制约，公司募投项目二期工程研发中心建设进度有所延期。目前，上述工程正在同步建设当中。

(3)安全生产情况

为强化安全生产管理工作，加强安全意识培训教育及日常安全巡查机制，为严格落实管理干部安全管理责任。2018年上半年，公司安全环保部门设立安全生产KPI考核目标，分别由安全生产定期评价结果及安全生产事故组成，定制各单位安全生产管理目标及奖惩机制，其中定期评价工作，由总经理负责牵头，组织对各生产单位涉及人、机、料、法、环等方面的安全管理工作执行情况实施定期稽查、评价，发现及督促隐患整改。通过明确的考核目标，科学的稽查、评价机制，提升整体安全生产管理工作水平。

3、加强品质保障体系的建设

报告期，公司在生产整个过程中严格的执行国际、国家和行业内的相关标准，按照技术标准 and 客户要求，建立完善的质量管理体系及产品检验体系，从来料控制、材料标准制作、生产品质管理、产品性能测试、最终产品抽检等一系列环节都实施了严格的质量管理措施，保证了产品的质量。公司建立了营销、技术、品质为一体的售后服务体系，负责公司产品的售后服务、技术支持与维护保障、市场信息反馈、客户意见收集、产品异常与退货处理。售后服务体系对存在的质量问题进行分析研究，提出解决问题的措施和预防措施，以确保质量保证体系有效运行，保证产品质量。

4、技术管理及创新成果

报告期，公司共投入研发费用1360.07万元，占营业收入44911.26万元的3.03%。截至报告期末，公司拥有专利14项，其中发明3项、实用新型11项，2018年全年上半年共申请并受理的专利共4件，其中申请发明专利3件，实用新型专利1件。完成11件新商标申请、注册工作，新增商标类别，扩大覆盖领域，加强知识产权保护范围。

技术研发方面，公司不断加强新材料的开发力度和重大研发项目的推进，2018年上半年在研和新立项共9项重大研发项目，主要包括具有战略意义的新材料、新工艺、挤压成型、深加工、模具等先进技术的研究与开发。技术管理方面，加强了科研平台建设、知识产权保护、技术成果、技术活动的管理。报告期，公司与中南大学共建“广东省博士后创新实践基地”，引进博士后1名；广东省产学研合作项目《高性能工业铝型材等温挤压技术成果转化》顺利实现成果产业化，已提交验收申请。中山市重大专项项目《汽车轻量化和智能手机用新型高强韧铝合金材料的开发与产业化》进展顺利，完成“中山市重大科技项目执行情况中期检查及绩效评价”工作。通过“企业知识产权管理体系”年度监督审核。

5、公司治理及投资者关系管理

报告期内，公司继续严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，持续深入完善公司治理结构，加强内控监督，严格防范内幕交易，切实维护公司及全体股东利益。公司严格按照法律法规和规范性文件的规定，做好信息披露工作，认真履行信息披露义务，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

报告期内，公司进一步加强投资者关系管理，通过来访调研、互动易、投资者咨询电话专线、专用邮箱等沟通渠道与广大投资者进行互动、交流，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、健康、稳定的关系，维护了公司公开和透明的良好市场形象，切实维护全体股东的利益。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	449,112,579.90	394,148,185.21	13.95%	
营业成本	372,767,849.95	311,196,790.52	19.79%	
销售费用	16,254,269.04	12,041,162.97	34.99%	一是销量增长及油价上涨使得运输费用大幅增加，二是计提的业务提成增加。
管理费用	36,710,675.90	29,995,551.59	22.39%	
财务费用	2,190,823.20	1,724,961.76	27.01%	
所得税费用	4,255,940.89	6,477,946.37	-34.30%	今年利润总额大幅下滑，使得所得税费用减少
研发投入	13,600,746.37	10,937,169.59	24.35%	
经营活动产生的现金流量净额	5,038,392.24	23,641,668.56	-78.69%	今年原材料、人工成本均有所上升
投资活动产生的现金流量净额	-82,840,306.67	-159,919,665.96	48.20%	本年理财投资支付的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	86,437,632.41	162,253,820.51	-46.73%	去年募集资金到位使得筹资活动产生的现金流量增加
现金及现金等价物净增加额	9,121,068.63	25,524,716.23	-64.27%	去年上市成功取得募集资金导致现金及现金等价物净增加较多

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	449,112,579.90	100%	394,148,185.21	100%	13.95%
分行业					
电子消费品	231,107,710.59	51.46%	200,583,696.60	50.89%	15.22%
耐用消费品	115,447,181.67	25.71%	120,998,435.76	30.70%	-4.59%
汽车部件	50,323,905.22	11.21%	40,171,840.91	10.19%	25.27%
其他类	27,296,843.63	6.08%	22,258,658.29	5.65%	22.63%
其他业务收入	24,936,938.79	5.55%	10,135,553.65	2.57%	146.03%

分产品					
铝材	400,565,852.51	89.19%	364,214,726.44	92.41%	9.98%
受托加工	23,604,727.13	5.26%	19,795,483.64	5.02%	19.24%
模具	5,061.47	0.00%	2,421.48	0.00%	109.02%
其他业务收入	24,936,938.79	5.55%	10,135,553.65	2.57%	146.03%
分地区					
国外销售	67,546,359.08	15.04%	101,965,509.43	25.87%	-33.76%
国内销售	356,629,282.03	79.41%	282,047,122.13	71.56%	26.44%
其他业务收入	24,936,938.79	5.55%	10,135,553.65	2.57%	146.03%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

其他业务收入增长 146.03%，主要是瑞泰子公司代购铝锭业务收入增加所致。

国外销售减少 33.76%，主要是部分外销客户由出口改内销所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	56,018,777.77	5.77%	57,440,781.48	7.31%	-1.54%	
应收账款	202,231,799.21	20.82%	142,138,398.08	18.09%	2.73%	
存货	191,708,176.76	19.74%	133,088,383.08	16.94%	2.80%	
固定资产	260,992,564.82	26.87%	214,035,665.06	27.25%	-0.38%	
在建工程	47,847,508.98	4.93%	9,436,434.11	1.20%	3.73%	
短期借款	83,198,890.00	8.56%	0.00		8.56%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末无权利受限资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	26,482.4
报告期投入募集资金总额	1,682.18
已累计投入募集资金总额	17,399.48
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额、资金到位情况</p> <p>中国证券监督管理委员会核准（证监许可【2016】3051号），广东和胜工业铝材股份有限公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3000万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币9.80元，募集资金总额为人民币29,400.00万元，扣除发行费用人民币2,917.60万元后，募集资金净额为人民币26,482.40万元。募集资金净额人民币26,482.40万元以及尚未划转的发行费用653.60万元共计人民币27,136.00万元已于2017年1月9日汇入公司募集资金专项账户，上述募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2017年1月9日出具了瑞华验字[2017]48380001号《验资报告》。</p> <p>(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况</p> <p>为保证募投项目的顺利实施，在首次公开发行股票募集资金到位之前，公司预先以自筹资金投入该项目建设。截止2017年1月10日，公司累计以自筹资金预先投入募投项目的金额为14,388.29万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《广东和胜工业铝材股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告》进行了审核，并出具瑞华核字[2017]48380001号《广东和胜工业铝材股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》，认为公司管理层编制的《广东和胜工业铝材股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告》符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关文件的规定，在所有重大方面如实反映了公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。公司根据有关规定履行相关程序后于2017年1月19日完成实施了对募集资金的置换。</p> <p>(三) 募集资金使用和结余情况</p> <p>截至2018年6月30日，公司累计使用募集资金共计17,399.48万元，尚未使用的募集资金余额为9,488.22万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高端工业铝型材生产建设项目	否	22,155.49	22,155.49	1,605.41	17,285.26	78.02%	2019年9月	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	2,696	2,696	76.77	114.22	4.24%	2019年9月	不适用	不适用	否
与主营业务相关的营运资金	否	1,630.91	1,630.91				不适用	不适用	不适用	否

承诺投资项目小计	--	26,482.4	26,482.4	1,682.18	17,399.48	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	26,482.4	26,482.4	1,682.18	17,399.48	--	--	不适用	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2017 年 1 月 18 日召开的公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，在募集资金实际到位之前，本公司利用自筹资金对募投项目累计已投入 14,388.29 万元，募集资金到位后公司置换已预先投入的自筹资金支付的款项。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《广东和胜工业铝材股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告》进行了审核，并出具瑞华核字[2017]48380001 号《广东和胜工业铝材股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。公司根据有关规定履行相关程序后于 2017 年 1 月 19 日完成实施了对募集资金的置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	2017 年 2 月 13 日公司召开的第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行保本型理财产品的议案》，同意使用最高额度不超过额度 12,000 万元人民币的闲置募集资金购买银行保本型理财产品，购买银行保本型理财产品的额度在股东大会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。2017 年 3 月 1 日公司召开的 2017 年第一次临时股东大会审议并通过了上述议案。2017 年 6 月 20 日公司召开的第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意使用最高额度不超过额度 12,000 万元人民币的闲置募集资金购买保本型理财产品，购买保本型理财产品的额度在股东大会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。2017 年 7 月 7 日公司召开的 2017 年第二次临时股东大会审议并通过了上述议案。截至 2018 年 6 月 30 日募集资金累计余额为 94,882,235.10 元，其中购买保本型理财产品未到期余额为 80,000,000 元，									

	其余募集资金 9,646,643.50 元存放于上述募集资金专用账户、存入用于购买理财产品的证券理财账户余额 5,235,591.60 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露真实、准确、完整、及时，未发生募集资金管理违规的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中山瑞泰铝业有限公司	子公司	生产、加工、销售铝合金铸棒、铝材、铝制品	17,370,000.00	75,382,139.11	49,182,632.10	68,005,167.75	10,197,379.22	7,595,870.46

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-37.61%	至	-16.81%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,000	至	4,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,808.55		
业绩变动的原因说明	净利润同比下降的主要原因：一是由于原材料价格、人工成本同比上升导致公司净利润下降；二是新增设两家控股子公司（中山智能家居、江苏和胜汽配）尚处于筹建或亏损阶段；三是报告期内政府补助同比大幅减少。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

公司产品为工业铝材，覆盖电子消费品、耐用消费品及汽车制造三大行业。如果宏观经济周期波动造成公司下游行业增长放缓或需求结构变化，会给公司的生产经营和市场销售带来不利影响。

应对措施：紧密关注国家政策动向，在锁定主营业务发展方向的同时，及时制定调整经营策略，积极开拓新的业务领域，扩大行业技术领先优势，有效利用资本市场进行资源整合，以加快新产品新业务成长速度，增强抗市场风险的能力。

2、劳动力成本上升风险

公司属于制造型企业，员工人数较多，截至2018年6月30日员工合计人数为2,037名，其中生产人员占比73.53%。2016年、2017年、2018年上半年公司薪酬总额分别较上年同期增长。若未来公司薪酬总额上升趋势与公司经营规模不同步，将导致公司业绩出现下滑。

应对措施：公司将进一步健全和完善员工绩效考核体系与激励机制，完善公司薪酬及福利制度，充分调动员工的积极性和主动性，发挥员工潜能，让员工创造更大的效益。公司还将不断完善生产经营管理，逐步实现减员增效，降低公司运营成本。

3、环保标准提高风险

公司产品在生产过程中会产生部分废水、粉尘、废渣等污染排放物和噪声，如果处理不当会污染环境，给周边居民生活带来不良影响。公司一贯注重环境保护和治理工作，“三废”排放符合环保规定的标准，未受过环保部门的重大行政处罚，并通过了环保主管部门的核查。但随着社会对环境保护意识的不断增强，我国对环保方面的要求日趋提高，加强对重点企业存在的环境隐患的排查和整改。同时，在我国总体环境压力增加的前提下，国家及地方政府可能在将来颁布更多新的法律法规，提高环保标准，并不断提高对企业生产经营过程的环保要求，这都将导致公司的环保成本增加。

应对措施：公司将及时掌握国家及地方政府颁布的新的法律法规和环保标准，并确保依法建设和运营，为企业规避违法

的风险。为满足企业生产经营过程对环保的要求，公司将适当增加投入，确保环境保护工作取得成效。在技术改造时应优先考虑污染少的先进工艺，对现有工艺要及时改进，逐步消除污染物的排放。环保治理设施要像生产设施一样，保证正常运行和定期进行维护保养，尽量发挥最大效果。

4、市场竞争加剧风险

现有工业铝型材市场，企业主要依靠规模经济获得成本优势，或通过技术优势加大产品性能或工艺的竞争优势。如果大型铝型材企业凭借其资金优势扩张产能以获取规模优势，或加大研发投入力度获取技术优势，都会加剧行业内的市场竞争，使公司面临市场竞争加剧的风险。随着国内众多工业领域对铝挤压材需求的快速增长，越来越多的铝材企业开始涉足工业铝挤压材的深加工制造领域，从而导致行业竞争异常激烈，而在同一应用领域中，产品的同质化现象也日渐明显，这给公司的经营也带来了较大的压力。

应对措施：针对行业竞争激烈和产品同质化问题，公司将加大对前期铝合金材料的研发投入力度，研发出新型铝合金材料并不断的推广应用；持续加强深加工技术和工艺的改进升级，加强产品的质量管控，不断提升产品的质量和性能要求；加大对下游应用领域或行业的开拓力度，在新兴领域占据地位优势；坚持“立足高端工业铝挤压材、配套名牌产品”的高端大客户营销策略，实行差异化的竞争策略。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	公告编号为 2017-034《广东和胜工业铝材股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	金炯、黄嘉辉、唐启宙、邹红湘、霍润	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，	2017 年 01 月 12 日	自公司股票上市之日起 12 个月内	履行完毕

			不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
中山市环境保护局	其他	违反环境保护通用规定类”第五项第（1）款第②点裁量标准	其他	对公司处罚款人民币十万元	2018年01月30日	详情请见信息披露网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） 2018-002 广东和胜工业铝材股份有限公司关于收到中山市环境保护局行政处罚决定书的公告

注：披露索引包括原预测披露的网站链接、公告名称、公告号等。

整改情况说明

适用 不适用

公司将以此为戒，进一步提高环保意识，在生产过程中持续加强对环保的控制与监督，严格遵守相关法律法规，切实履行环境保护责任。上述处罚未影响公司的正常生产经营，也未对公司造成重大不利影响，公司就本事项向投资者表示歉意，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

注：报告期内被中国证监会及其派出机构采取行政监管措施并提出限期整改要求的，公司应当披露整改责任人、整改期限、整改措施，以及披露整改报告书的指定网站查询索引及日期。

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司在生产经营活动中一贯重视环境保护工作，严格按照国家有关环境保护的法律、法规，对环境保护十分重视、并采取了有效的治理和预防措施，在项目建设过程中严格执行环保建设与项目建设同时设计、同时施工、同时投产的“三同时”的政策。2018年上半年未发生重大环境污染事故。

为提升废气治理设施的处理能力及处理效果，减少熔炼过程中熔炼烟气、粉尘等污染物排放，以及强化污水治理设施能力，公司已于2017年分别对熔炼工艺除尘系统实时升级改造，改造后的烟气、粉尘处理效果均得到了大幅度的提升。另外对污水治理设施升级改造，全面实时自动化运行，处理效果及能力得到一定程序的优化和提升。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	135,000,000	75.00%	0	0	0	-28,953,555	-28,953,555	106,046,445	58.91%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	135,000,000	75.00%	0	0	0	-28,953,555	-28,953,555	106,046,445	58.91%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	135,000,000	75.00%	0	0	0	-28,953,555	-28,953,555	106,046,445	58.91%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	45,000,000	25.00%	0	0	0	28,953,555	28,953,555	73,953,555	41.09%
1、人民币普通股	45,000,000	25.00%	0	0	0	28,953,555	28,953,555	73,953,555	41.09%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	180,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	180,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李建湘	55,054,624	0	0	55,054,624	首发前限售股	2020年1月12日
霍润	21,395,421	21,395,421	0	0	首发前限售股	2018年1月12日
金炯	19,805,298	19,805,298	14,853,973	14,853,973	首发前限售股、 高管锁定股	2018年1月12日
黄嘉辉	9,791,964	9,791,964	7,343,973	7,343,973	首发前限售股、 高管锁定股	2018年1月12日
李江	8,310,028	0	0	8,310,028	首发前限售股	2020年1月12日
宾建存	8,206,222	0	0	8,206,222	首发前限售股	2020年1月12日
李清	6,670,970	0	0	6,670,970	首发前限售股	2020年1月12日
张良	4,130,429	0	0	4,130,429	首发前限售股	2020年1月12日
唐启宙	999,771	999,771	999,771	999,771	首发前限售股、 高管锁定股	2018年1月12日
邹红湘	635,273	635,273	476,455	476,455	首发前限售股、 高管锁定股	2018年1月12日
合计	135,000,000	52,627,727	23,674,172	106,046,445	--	--

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,863		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李建湘	境内自然人	30.59%	55,054,624	0	55,054,624	0	质押	12,240,000
霍润	境内自然人	11.89%	21,395,421	0	0	21,395,421		
金炯	境内自然人	10.05%	18,085,298	-1720000	14,853,973	3,231,325	质押	1,750,000
黄嘉辉	境内自然人	5.44%	9,791,964	0	7,343,973	2,447,991	质押	2,812,001
李江	境内自然人	4.62%	8,310,028	0	8,310,028	0	质押	5,380,000
宾建存	境内自然人	4.56%	8,206,222	0	8,206,222	0	质押	3,300,000
李清	境内自然人	3.71%	6,670,970	0	6,670,970	0		
张良	境内自然人	2.29%	4,130,429	0	4,130,429	0		
张航军	境内自然人	0.96%	1,720,000	+1720000	0	1,720,000		
唐启宙	境内自然人	0.56%	999,771	0	999,771	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、本公司控股股东及实际控制人为李建湘，股东李江为李建湘之胞弟，股东宾建存为李建湘之姐夫，股东李清为李建湘之胞妹，股东张良为李建湘之表妹夫；股东霍润为股东黄嘉辉的母亲。以上构成关联关系。</p> <p>2、本公司上述其他股东之间不存在关联关系，上述其他股东之间亦不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
霍润	21,395,421	人民币普通股	21,395,421					
金炯	3,231,325	人民币普通股	3,231,325					
黄嘉辉	2,447,991	人民币普通股	2,447,991					
张航军	1,720,000	人民币普通股	1,720,000					
孙见清	576,000	人民币普通股	576,000					
解卫东	517,850	人民币普通股	517,850					

马锋	445,900	人民币普通股	445,900
黄河	402,000	人民币普通股	402,000
赵立君	350,000	人民币普通股	350,000
马汉永	250,000	人民币普通股	250,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	股东霍润为股东黄嘉辉的母亲。以上构成关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李建湘	董事长	现任	55,054,624	0	0	55,054,624	0	0	0
金炯	董事、总经理	现任	19,805,298	0	1,720,000	18,085,298	0	0	0
黄嘉辉	董事	现任	9,791,964	0	0	9,791,964	0	0	0
李江	董事	现任	8,310,028	0	0	8,310,028	0	0	0
杨中硕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张红	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑云鹰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢侃如	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周凤辉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周旺	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宾建存	副总经理	现任	8,206,222	0	0	8,206,222	0	0	0
丁亮	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈华平	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
李韩冰	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
袁鹤成	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
徐仲南	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张炳辉	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
唐启宙	副总经理	离任	999,771	0	0	999,771	0	0	0
合计	--	--	102,167,907	0	1,720,000	100,447,907	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

杨中硕	独立董事	被选举	2018年05月18日	股东大会选举
张红	独立董事	被选举	2018年05月18日	股东大会选举
郑云鹰	独立董事	被选举	2018年05月18日	股东大会选举
周旺	监事	被选举	2018年05月18日	股东大会选举
李韩冰	独立董事	任期满离任	2018年05月18日	任期满离任
徐仲南	独立董事	任期满离任	2018年05月18日	任期满离任
袁鸽成	独立董事	任期满离任	2018年05月18日	任期满离任
唐启宙	副总经理	任期满离任	2018年05月18日	任期满离任
张炳辉	监事	任期满离任	2018年05月18日	任期满离任

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东和胜工业铝材股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	56,018,777.77	41,662,117.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	340,560.00
衍生金融资产		
应收票据	5,302,884.15	38,720,913.15
应收账款	202,231,799.21	172,667,427.10
预付款项	2,587,547.94	1,796,555.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,887,945.20	1,973,949.32
应收股利		
其他应收款	3,472,901.57	2,313,163.17
买入返售金融资产		
存货	191,708,176.76	135,887,484.42

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	115,969,160.33	107,904,837.33
流动资产合计	579,179,192.93	503,267,007.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	260,992,564.82	230,583,724.13
在建工程	47,847,508.98	35,586,904.20
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	52,963,098.84	53,766,568.38
开发支出		
商誉	136,988.61	136,988.61
长期待摊费用	4,504,209.54	3,778,760.28
递延所得税资产	2,314,048.10	2,392,789.74
其他非流动资产	13,449,643.13	10,065,488.97
非流动资产合计	392,208,062.02	336,311,224.31
资产总计	971,387,254.95	839,578,232.03
流动负债：		
短期借款	83,198,890.00	0.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	654,535.00	
衍生金融负债		
应付票据	13,000,000.00	

应付账款	79,633,774.49	66,576,289.20
预收款项	8,686,328.64	7,981,084.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,360,379.40	10,051,115.73
应交税费	3,278,697.26	5,463,938.72
应付利息	390,746.60	
应付股利	12,060,000.00	
其他应付款	7,992,030.68	8,835,138.90
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	221,255,382.07	98,907,566.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,361,666.21	3,660,553.33
递延所得税负债		51,084.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,361,666.21	3,711,637.33
负债合计	223,617,048.28	102,619,204.09
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	327,750,689.33	327,750,689.33
减：库存股		
其他综合收益	24,943.83	20,401.43
专项储备		
盈余公积	28,932,257.02	28,932,257.02
一般风险准备		
未分配利润	206,950,832.58	200,450,042.02
归属于母公司所有者权益合计	743,658,722.76	737,153,389.80
少数股东权益	4,111,483.91	-194,361.86
所有者权益合计	747,770,206.67	736,959,027.94
负债和所有者权益总计	971,387,254.95	839,578,232.03

法定代表人：李建湘

主管会计工作负责人：陈华平

会计机构负责人：刘敏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	44,718,632.20	32,596,325.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		340,560.00
衍生金融资产		
应收票据	4,573,432.15	36,365,342.25
应收账款	212,561,362.74	166,518,098.08
预付款项	842,941.62	1,038,370.12
应收利息	1,887,945.20	1,973,949.32
应收股利		
其他应收款	20,543,458.24	30,472,895.21
存货	164,508,982.16	126,647,777.78
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	110,000,000.00	107,206,900.75
流动资产合计	559,636,754.31	503,160,218.80

非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	57,101,089.54	32,158,072.02
投资性房地产		
固定资产	215,747,469.16	204,069,278.77
在建工程	26,323,184.19	28,815,655.77
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,131,592.76	42,796,616.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	713,357.81	480,522.29
递延所得税资产	1,984,931.56	2,017,738.61
其他非流动资产	6,377,735.59	1,347,020.36
非流动资产合计	360,379,360.61	311,684,903.84
资产总计	920,016,114.92	814,845,122.64
流动负债：		
短期借款	83,198,890.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	654,535.00	
衍生金融负债		
应付票据	13,000,000.00	
应付账款	64,079,457.27	65,714,913.93
预收款项	5,016,196.53	7,022,243.84
应付职工薪酬	10,286,740.56	8,748,785.88
应交税费	1,590,379.53	3,803,031.69
应付利息	390,746.60	
应付股利	12,060,000.00	
其他应付款	7,965,263.96	8,811,249.01
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	198,242,209.45	94,100,224.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,361,666.21	3,660,553.33
递延所得税负债		51,084.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,361,666.21	3,711,637.33
负债合计	200,603,875.66	97,811,861.68
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	327,750,689.33	327,750,689.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,932,257.02	28,932,257.02
未分配利润	182,729,292.91	180,350,314.61
所有者权益合计	719,412,239.26	717,033,260.96
负债和所有者权益总计	920,016,114.92	814,845,122.64

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	449,112,579.90	394,148,185.21
其中：营业收入	449,112,579.90	394,148,185.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	430,532,194.36	356,930,575.53
其中：营业成本	372,767,849.95	311,196,790.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,301,340.06	3,113,586.18
销售费用	16,254,269.04	12,041,162.97
管理费用	36,710,675.90	29,995,551.59
财务费用	2,190,823.20	1,724,961.76
资产减值损失	307,236.21	-1,141,477.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-995,095.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	2,846,335.37	2,050,967.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	18,863.70	-158,704.07
其他收益	2,360,087.12	859,639.68
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,810,576.73	39,969,512.95
加：营业外收入	3,300.00	3,000,000.00
减：营业外支出	491,299.51	303,364.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,322,577.22	42,666,148.48
减：所得税费用	4,255,940.89	6,477,946.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,066,636.33	36,188,202.11

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	18,066,636.33	36,188,202.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	18,560,790.56	36,188,202.11
少数股东损益	-494,154.23	
六、其他综合收益的税后净额	4,542.40	-23,131.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,542.40	-23,131.44
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	4,542.40	-23,131.44
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	4,542.40	-23,131.44
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	18,071,178.73	36,165,070.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,565,332.96	36,165,070.67
归属于少数股东的综合收益总额	-494,154.23	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1	0.29
（二）稀释每股收益	0.1	0.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李建湘

主管会计工作负责人：陈华平

会计机构负责人：刘敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	401,308,460.98	369,804,703.75
减：营业成本	340,726,216.52	295,962,440.21
税金及附加	1,975,212.37	2,886,119.98
销售费用	13,809,751.54	10,546,988.21
管理费用	30,482,556.71	27,556,635.12
财务费用	1,532,036.43	1,723,578.07
资产减值损失	425,638.44	-1,347,626.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-995,095.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	2,834,397.78	2,050,967.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	18,863.70	-158,704.07
其他收益	2,335,087.12	859,639.68
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,550,302.57	35,228,472.03
加：营业外收入	3,300.00	3,000,000.00
减：营业外支出	477,299.51	303,244.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,076,303.06	37,925,227.56
减：所得税费用	1,637,324.76	4,956,373.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,438,978.30	32,968,854.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	14,438,978.30	32,968,854.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其 他综合收益		
1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允 价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有 效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	14,438,978.30	32,968,854.04
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	502,190,805.01	446,018,385.44
客户存款和同业存放款项净增加 额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加 额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	146,022.07	18,872.30
收到其他与经营活动有关的现金	3,606,333.65	4,547,875.81
经营活动现金流入小计	505,943,160.73	450,585,133.55
购买商品、接受劳务支付的现金	382,098,118.21	327,880,121.78
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	72,122,119.13	61,826,656.38
支付的各项税费	16,637,783.64	18,006,066.74
支付其他与经营活动有关的现金	30,046,747.51	19,230,620.09
经营活动现金流出小计	500,904,768.49	426,943,464.99
经营活动产生的现金流量净额	5,038,392.24	23,641,668.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	186,000,000.00	165,500,000.00
取得投资收益收到的现金	2,932,339.49	2,050,967.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	189,005,139.49	167,550,967.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,609,854.56	29,942,417.96
投资支付的现金	199,000,000.00	297,528,015.66
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	5,235,591.60	200.00
投资活动现金流出小计	271,845,446.16	327,470,633.62
投资活动产生的现金流量净额	-82,840,306.67	-159,919,665.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,800,000.00	271,360,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,800,000.00	
取得借款收到的现金	88,698,890.00	1,416,439.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	4,799,999.60
筹资活动现金流入小计	93,498,890.00	277,576,439.10
偿还债务支付的现金	5,500,000.00	89,293,524.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,561,257.59	19,843,094.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		6,186,000.00
筹资活动现金流出小计	7,061,257.59	115,322,618.59
筹资活动产生的现金流量净额	86,437,632.41	162,253,820.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	485,350.65	-451,106.88
五、现金及现金等价物净增加额	9,121,068.63	25,524,716.23
加：期初现金及现金等价物余额	41,662,117.54	31,915,865.25
六、期末现金及现金等价物余额	50,783,186.17	57,440,581.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	435,045,905.50	417,992,471.75
收到的税费返还	146,022.07	18,872.30
收到其他与经营活动有关的现金	11,653,061.62	4,477,986.54
经营活动现金流入小计	446,844,989.19	422,489,330.59
购买商品、接受劳务支付的现金	349,252,271.21	314,281,828.05
支付给职工以及为职工支付的现	62,435,556.01	56,714,587.24

金		
支付的各项税费	11,707,046.12	11,856,881.84
支付其他与经营活动有关的现金	22,254,320.89	24,115,349.39
经营活动现金流出小计	445,649,194.23	406,968,646.52
经营活动产生的现金流量净额	1,195,794.96	15,520,684.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	176,000,000.00	165,500,000.00
取得投资收益收到的现金	2,920,401.90	2,050,967.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	178,993,201.90	167,550,967.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,710,060.69	22,397,509.87
投资支付的现金	189,000,000.00	297,528,015.66
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,150,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	5,235,591.60	200.00
投资活动现金流出小计	256,095,652.29	319,925,725.53
投资活动产生的现金流量净额	-77,102,450.39	-152,374,757.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		271,360,000.00
取得借款收到的现金	88,698,890.00	1,416,439.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		4,799,999.60
筹资活动现金流入小计	88,698,890.00	277,576,439.10
偿还债务支付的现金	5,500,000.00	89,293,524.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	881,502.04	19,843,094.38
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	6,186,000.00
筹资活动现金流出小计	6,381,502.04	115,322,618.59
筹资活动产生的现金流量净额	82,317,387.96	162,253,820.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	475,982.78	-436,941.70

五、现金及现金等价物净增加额	6,886,715.31	24,962,805.01
加：期初现金及现金等价物余额	32,596,325.29	29,141,637.18
六、期末现金及现金等价物余额	39,483,040.60	54,104,442.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	180,000,000.00				327,750,689.33		20,401.43			28,932,257.02		200,450,042.02	-194,361.86	736,959,027.94
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	180,000,000.00				327,750,689.33		20,401.43			28,932,257.02		200,450,042.02	-194,361.86	736,959,027.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,542.40	0.00	0.00	0.00	0.00	6,500,790.56	4,305,845.77	10,811,178.73
（一）综合收益总额							4,542.40					18,560,790.56	-494,154.23	18,071,178.73
（二）所有者投入和减少资本													4,800,000.00	4,800,000.00
1. 股东投入的普通股													4,800,000.00	4,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额														
4. 其他														
(三) 利润分配											-12,060,000.00		-12,060,000.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,060,000.00		-12,060,000.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	327,750,689.33	0.00	24,943.83	0.00	28,932,257.02	0.00	206,950,832.58	4,111,483.91	747,770,206.67	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	90,000,000.00				151,275,217.55		71,914.95		22,993,975.97		161,239,780.19		425,580,888.66
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	90,000,000.00				151,275,217.55		71,914.95		22,993,975.97		161,239,780.19		425,580,888.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	90,000,000.00				176,475,471.78		-51,513.52		5,938,281.05		39,210,261.83	-194,361.86	311,378,139.28
（一）综合收益总额							-51,513.52				65,188,541.37	-194361.86	64,942,665.99
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00				236,475,471.78								266,475,471.78
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00				236,475,471.78								266,475,471.78
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									5,938,281.05		-25,978,279.54		-20,039,998.49
1. 提取盈余公积									5,938,281.05		-5,938,281.05		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-20,039,998.49		-20,039,998.49
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00								0.00
1. 资本公积转增	60,000,000.00				-60,000,000.00								0.00

资本（或股本）	,000.00				000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	180,000,000.00				327,750,689.33	20,401.43		28,932,257.02		200,450,042.02	-194,361.86	736,959,027.94	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,000,000.00				327,750,689.33				28,932,257.02	180,350,314.61	717,033,260.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				327,750,689.33				28,932,257.02	180,350,314.61	717,033,260.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,378,978.30	2,378,978.30
（一）综合收益总额										14,438,978.30	14,438,978.30
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-12,060,000.00	-12,060,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-12,060,000.00	-12,060,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	327,750,689.33	0.00	0.00	0.00	28,932,257.02	182,729,292.91	719,412,239.26

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,000.00				151,275,217.55				22,993,975.97	146,945,783.69	411,214,977.21
加：会计政策											

变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,0 00.00				151,275,2 17.55			22,993,97 5.97	146,945 ,783.69	411,214,9 77.21	
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	90,000,0 00.00				176,475,4 71.78			5,938,281 .05	33,404, 530.92	305,818,2 83.75	
（一）综合收益总 额									59,382, 810.46	59,382,81 0.46	
（二）所有者投入 和减少资本	30,000,0 00.00				236,475,4 71.78					266,475,4 71.78	
1. 股东投入的普 通股	30,000,0 00.00				236,475,4 71.78					266,475,4 71.78	
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
（三）利润分配								5,938,281 .05	-25,978, 279.54	-20,039,9 98.49	
1. 提取盈余公积								5,938,281 .05	-5,938,2 81.05	0.00	
2. 对所有者（或 股东）的分配									-20,039, 998.49	-20,039,9 98.49	
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转	60,000,0 00.00				-60,000,0 00.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	60,000,0 00.00				-60,000,0 00.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	180,000,000.00				327,750,689.33				28,932,257.02	180,350,314.61	717,033,260.96

三、公司基本情况

广东和胜工业铝材股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，原名中山市金胜铝业有限公司）成立于2005年4月20日，现总部位于中山市三乡镇前陇工业区美源路5号、中山市三乡镇西山社区华曦路3号。

本公司及各子公司主要从事工业铝型材的生产和销售，主要产品为铝合金型材及其制品、模具、五金零部件、金属材料。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月22日决议批准报出。

本公司2018年上半年度纳入合并范围的子公司共5户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事铝型材生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司金胜（香港）科技有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审

计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成

果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安

排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目

采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融

资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内的关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	50.00%	50.00%
2—3 年	100.00%	100.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内的关联方组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但应收关联方款项或已有明显迹象表明很有债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
-------------	---

坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但应收关联方款项或已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
-----------	--

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及半成品、产成品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，

本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认

净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位

实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	3	4.85-2.77
机器设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	4-5	3	19.40-25.25
电子设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
其他	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产

组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁仓库、厂房的改造支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其

他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

在面向国内客户销售时，公司根据与客户签订的销售合同或订单约定将货物发给客户或客户上门提货，在客户验收确认及双方对账后确认收入；在面向海外客户销售时，分为境外出口与出口至保税区国外公司两类，对于境外出口，在货物经商检、报关离境后确认销售收入。对于出口到保税区的货物，根据协议约定存在两种模式，一般情况下货物报关出口即确认销售收入；同时，存在部分客户协议约定货物在客户领用时才验收确认，公司于客户验收确认及双方对账后确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益

相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得

税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预

测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	国内销售收入增值税率为 16%，免抵退出口销售收入免征增值税
城市维护建设税	应交增值税及当期免抵增值税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东和胜工业铝材股份有限公司	15%
金胜（香港）科技有限公司	16.50%
中山瑞泰铝业有限公司	25%
广东和胜新能源汽车配件有限公司	25%
中山市和胜智能家居配件有限公司	25%
江苏和胜新能源汽车配件有限公司	25%

2、税收优惠

根据2016年12月9日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644005031，有效期三年），本公司2016年度被认定为高新技术企业，根据企业所得税法规的规定，连续三年适用15%的企业所得税税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	130,526.56	94,040.39
银行存款	50,652,659.61	41,568,077.15
其他货币资金	5,235,591.60	

合计	56,018,777.77	41,662,117.54
其中：存放在境外的款项总额	1,659,639.79	860,946.10

其他说明：本公司其他货币资金为存储投资款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		340,560.00
衍生金融资产		340,560.00
合计	0.00	340,560.00

其他说明：衍生金融资产系远期外汇合约。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,302,884.15	38,436,529.35
商业承兑票据		284,383.80
合计	5,302,884.15	38,720,913.15

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,760,252.12	
合计	12,760,252.12	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	212,875,578.12	100.00%	10,643,778.91	5.00%	202,231,799.21	182,443,768.44	99.98%	9,776,341.34	5.36%	172,667,427.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						30,817.64	0.02%	30,817.64	100.00%	0.00
合计	212,875,578.12	100.00%	10,643,778.91	5.00%	202,231,799.21	182,474,586.08	100.00%	9,807,158.98	5.37%	172,667,427.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	212,875,578.12	10,643,778.91	5.00%
合计	212,875,578.12	10,643,778.91	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 836,619.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司2018年6月末，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额67,179,123.97元，占应收账款年末余额合计数的比例31.56%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额3,358,956.20元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,581,747.94	99.78%	1,787,341.16	99.49%
1 至 2 年	3,000.00	0.12%	9,214.53	0.51%
2 至 3 年	2,800.00	0.11%		
合计	2,587,547.94	--	1,796,555.69	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名汇总金额1,104,911.31元，占预付款项期末余额合计数的比例为42.70%。

其他说明：

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资理财	1,887,945.20	1,973,949.32
合计	1,887,945.20	1,973,949.32

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,793,439.53	100.00%	320,537.96	8.45%	3,472,901.57	3,163,084.85	99.78%	849,921.68	26.87%	2,313,163.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						6,835.80	0.22%	6,835.80	100.00%	
合计	3,793,439.53	100.00%	320,537.96	8.45%	3,472,901.57	3,169,920.65	100.00%	856,757.48	27.03%	2,313,163.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,606,225.49	180,852.42	5.02%
1 至 2 年	95,057.00	47,528.50	50.00%
2 至 3 年	92,157.04	92,157.04	100.00%
合计	3,793,439.53	320,537.96	8.45%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 536,219.52 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工个人借款及备用金	943,956.39	342,211.30
押金及保证金	1,928,480.04	1,860,119.04
代付员工社保及住房公积金等	670,191.87	639,114.09
其他	250,811.23	328,476.22
合计	3,793,439.53	3,169,920.65

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
员工借款	员工个人借款及备用金	727,155.39	3 年以内	19.17%	45,857.77
代扣代缴员工社保	代付员工社保及住房公积金等	507,916.90	1 年以内（包括一年）	13.39%	25,395.85
中山市三乡镇前陇村第三股份合作经济社	押金及保证金	500,000.00	1 年以内（包括一年）	13.18%	25,000.00
中山市三乡镇集体资产经营管理有限公司	押金及保证金	500,000.00	1 年以内（包括一年）	13.18%	25,000.00
中山市三乡镇前陇物业管理有限公司	押金及保证金	445,236.00	1 年以内（包括一年）	11.74%	22,261.80
合计	--	2,680,308.29	--	70.66%	143,515.42

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,476,058.72	0.00	33,476,058.72	28,122,654.24	0.00	28,122,654.24
在产品	79,073,804.71	0.00	79,073,804.71	59,729,264.50	0.00	59,729,264.50
库存商品	23,938,865.50	0.00	23,938,865.50	17,299,841.16	0.00	17,299,841.16
发出商品	55,219,447.83		55,219,447.83	30,735,724.52		30,735,724.52
合计	191,708,176.76	0.00	191,708,176.76	135,887,484.42	0.00	135,887,484.42

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	0.00					0.00
发出商品	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额（注）	5,969,160.33	901,302.27
预缴所得税		3,535.06
银行理财产品	110,000,000.00	107,000,000.00
合计	115,969,160.33	107,904,837.33

其他说明：

注：根据财政部财会【2012】13号文件规定，“应交税费——增值税留抵税额”科目年末余额应根据其流动性在资产负债表中的“其他流动资产”项目或“其他非流动资产”项目列示。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,000,000.00		10,000,000.00			
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市迈安热科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00					6.67%	
合计		10,000,000.00		10,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	115,017,689.13	206,170,213.52	6,103,890.48	28,588,069.58	355,879,862.71
2.本期增加金额	16,884,943.87	24,700,785.22	522,021.56	5,086,815.01	47,194,565.66
(1) 购置		15,132,282.66	522,021.56	2,976,048.78	18,630,353.00
(2) 在建工程转入	16,884,943.87	9,568,502.56		2,110,766.23	28,564,212.66
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,265,602.61		215,544.12	1,481,146.73
(1) 处置或报废		1,265,602.61		215,544.12	1,481,146.73
4.期末余额	131,902,633.00	229,605,396.13	6,625,912.04	33,459,340.47	401,593,281.64
二、累计折旧					
1.期初余额	20,443,384.16	85,619,697.52	4,858,136.72	14,374,920.18	125,296,138.58
2.本期增加金额	2,600,860.14	10,668,427.48	225,466.84	2,983,394.83	16,478,149.29
(1) 计提	2,600,860.14	10,668,427.48	225,466.84	2,983,394.83	16,478,149.29
3.本期减少金额		965,117.68		208,453.37	1,173,571.05
(1) 处置或报废		965,117.68		208,453.37	1,173,571.05
4.期末余额	23,044,244.30	95,323,007.32	5,083,603.56	17,149,861.64	140,600,716.82
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	108,858,388.70	134,282,388.81	1,542,308.48	16,309,478.83	260,992,564.82
2.期初账面价值	94,574,304.97	120,550,516.00	1,245,753.76	14,213,149.40	230,583,724.13

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
前陇厂房建设工程	470,621.03		470,621.03	9,445,621.72		9,445,621.72
高端工业铝型材生产建设项目	20,085,691.24		20,085,691.24	13,422,644.16		13,422,644.16
生产设备	20,183,228.75		20,183,228.75	10,932,992.99		10,932,992.99
研发中心建设项目	189,086.03		189,086.03	85,200.06		85,200.06
零星改造工程	4,048,737.43		4,048,737.43	134,380.62		134,380.62
深加工厂房	1,780,788.19		1,780,788.19			
平南二、四、五号厂房	1,089,356.31		1,089,356.31	1,566,064.65		1,566,064.65
合计	47,847,508.98		47,847,508.98	35,586,904.20		35,586,904.20

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
前陇厂房建设工程		9,445,621.72	5,200,687.27	14,175,687.96	0.00	470,621.03						其他
高端工业铝型材生产建设项目	221,554,900.00	13,422,644.16	7,009,811.53	346,764.45	0.00	20,085,691.24	75.48%					募股资金
生产设备		10,932,992.99	20,994,998.65	11,744,762.89	0.00	20,183,228.75						其他
研发中心建设项目	26,960,000.00	85,200.06	345,316.27	241,430.30	0.00	189,086.03	3.29%					募股资金
零星改造工程		134,380.62	4,695,258.68	780,901.87	0.00	4,048,737.43						其他
深加工厂房			1,780,788.19			1,780,788.19						其他

平南二、四、五号 厂房		1,566,064.65	797,956.85	1,274,665.19	0.00	1,089,356.31						其他
合计	248,514,900.00	35,586,904.20	40,824,817.44	28,564,212.66		47,847,508.98	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	63,632,870.43	100,000.00	1,813,423.91		65,546,294.34
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	63,632,870.43	100,000.00	1,813,423.91		65,546,294.34
二、累计摊销					
1.期初余额	10,685,877.18	100,000.00	993,848.78		11,779,725.96
2.本期增加金额	725,036.58		78,432.96		803,469.54
(1) 计提	725,036.58		78,432.96		803,469.54
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,410,913.76	100,000.00	1,072,281.74		12,583,195.50
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	52,221,956.67	0.00	741,142.17		52,963,098.84
2.期初账面价值	52,946,993.25	0.00	819,575.13		53,766,568.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中山瑞泰铝业有 限公司	136,988.61			136,988.61
合计	136,988.61			136,988.61

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁厂房、仓库维修改造	3,778,760.28	1,120,306.55	394,857.29		4,504,209.54
合计	3,778,760.28	1,120,306.55	394,857.29		4,504,209.54

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,616,914.72	1,632,561.10	10,286,643.33	1,592,557.09
内部交易未实现利润	856,361.25	128,454.19	1,003,646.77	150,547.02
交易性金额负债	654,535.00	98,180.25		
递延收益	2,361,666.21	354,249.93	3,660,553.33	549,083.00
会计与税法的折旧差异	402,410.53	100,602.63	402,410.53	100,602.63
合计	14,891,887.71	2,314,048.10	15,353,253.96	2,392,789.74

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动			340,560.00	51,084.00
合计			340,560.00	51,084.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,314,048.10		2,392,789.74
递延所得税负债				51,084.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	347,402.15	377,273.13
可抵扣亏损	10,947,209.09	6,837,162.45
合计	11,294,611.24	7,214,435.58

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	1,134,822.28	0.00	
2020 年	3,654,925.35	1,134,822.28	
2021 年	2,047,414.82	3,654,925.35	
2022 年	4,110,046.64	2,047,414.82	
合计	10,947,209.09	6,837,162.45	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	13,449,643.13	10,065,488.97
合计	13,449,643.13	10,065,488.97

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		
信用借款	83,198,890.00	
合计	83,198,890.00	0.00

短期借款分类的说明：截止 2018 年 6 月 30 日，公司已取消所有银行的股东担保，改为信用借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	654,535.00	
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	654,535.00	
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	654,535.00	

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	13,000,000.00	
合计	13,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料款	35,542,287.76	25,484,923.34
加工费	18,342,257.30	13,525,008.57
设备工程款	16,744,433.59	20,545,445.23
运费	2,373,102.97	1,880,910.63
其他	6,631,692.87	5,140,001.43
合计	79,633,774.49	66,576,289.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	8,686,328.64	7,981,084.21
合计	8,686,328.64	7,981,084.21

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,051,115.73	71,028,079.28	68,718,815.61	12,360,379.40

二、离职后福利-设定提存计划		4,240,054.60	4,240,054.60	
合计	10,051,115.73	75,268,133.88	72,958,870.21	12,360,379.40

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,031,064.05	66,563,744.83	64,258,959.94	12,335,848.94
2、职工福利费		3,032,711.27	3,032,711.27	
3、社会保险费		990,943.51	990,943.51	
其中：医疗保险费		718,097.60	718,097.60	
工伤保险费		131,297.99	131,297.99	
生育保险费		141,547.92	141,547.92	
4、住房公积金		311,345.97	311,345.97	
5、工会经费和职工教育经费	20,051.68	129,333.70	124,854.92	24,530.46
合计	10,051,115.73	71,028,079.28	68,718,815.61	12,360,379.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,098,960.40	4,098,960.40	
2、失业保险费		141,094.20	141,094.20	
合计		4,240,054.60	4,240,054.60	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	86,409.03	2,115,896.50
企业所得税	2,010,085.11	1,997,395.28
个人所得税	385,885.89	229,249.23
城市维护建设税	91,345.80	151,202.08

教育费附加	91,345.78	151,202.06
房产税	518,827.39	501,063.24
土地使用税	65,350.19	292,146.17
印花税	29,371.56	25,784.16
环保税	76.51	
合计	3,278,697.26	5,463,938.72

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	390,746.60	
合计	390,746.60	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,060,000.00	
合计	12,060,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与单位和个人的往来款	4,748,173.06	6,885,052.21
预提费用及其他	3,243,857.62	1,950,086.69
合计	7,992,030.68	8,835,138.90

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,660,553.33		1,298,887.12	2,361,666.21	政府专项补助
合计	3,660,553.33		1,298,887.12	2,361,666.21	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造专项资金	1,059,930.08			109,639.68			950,290.40	与资产相关
专项研发项目	2,391,163.79			1,148,706.90			1,242,456.89	与收益相关
协同创新中	209,459.46			40,540.54			168,918.92	与收益相关

心建设								
合计	3,660,553.33			1,298,887.12			2,361,666.21	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,000,000.00						180,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	327,750,689.33			327,750,689.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	20,401.43	4,542.40			4,542.40		24,943.83
外币财务报表折算差额	20,401.43	4,542.40			4,542.40		24,943.83
其他综合收益合计	20,401.43	4,542.40			4,542.40		24,943.83

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,932,257.02			28,932,257.02
合计	28,932,257.02			28,932,257.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	200,450,042.02	161,239,780.19
调整后期初未分配利润	200,450,042.02	161,239,780.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,560,790.56	65,188,541.37
减：提取法定盈余公积		5,938,281.05
应付普通股股利	12,060,000.00	20,039,998.49

期末未分配利润	206,950,832.58	200,450,042.02
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	424,175,641.11	350,038,067.79	384,012,631.56	304,204,426.30
其他业务	24,936,938.79	22,729,782.16	10,135,553.65	6,992,364.22
合计	449,112,579.90	372,767,849.95	394,148,185.21	311,196,790.52

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	865,832.35	1,021,075.13
教育费附加	865,832.38	1,021,075.15
房产税	521,571.88	482,941.26
土地使用税	-109,937.48	120,119.64
印花税	155,439.40	468,375.00
环保税	2,601.53	
合计	2,301,340.06	3,113,586.18

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保等	4,326,141.55	3,539,433.61
运费	7,002,114.57	5,141,169.24
办公费	117,216.21	81,159.86
差旅费	553,352.17	621,094.16

报关费	250,979.66	439,963.03
业务活动费	476,053.44	344,281.55
展览费	60,486.95	5,471.70
邮寄费	770,213.36	343,539.33
折旧费	149,717.48	138,661.55
其他	2,547,993.65	1,386,388.94
合计	16,254,269.04	12,041,162.97

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
科研费	13,600,746.37	10,937,169.59
工资、福利、社保等	11,323,273.04	10,765,871.22
维修检测费	3,016,022.63	2,537,090.54
折旧费	1,144,491.89	870,847.03
中介服务费	969,474.77	723,407.22
无形资产摊销	803,469.54	801,712.24
汽车费用	432,718.16	329,645.03
办公费	380,602.58	668,100.58
水电费	350,343.31	311,416.33
各项税金		66,485.58
物料消耗	510,379.12	333,876.78
租赁费	449,915.07	228,867.14
开办费	1,620,901.72	
其他	2,108,337.70	1,421,062.31
合计	36,710,675.90	29,995,551.59

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,952,004.19	1,101,263.35
减：利息收入	92,503.11	730,363.54

减：利息资本化金额		
汇兑损益	221,232.21	1,369,951.64
手续费	213,981.19	19,930.09
其他	-103,891.28	-35,819.78
合计	2,190,823.20	1,724,961.76

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	307,236.21	-1,141,477.49
合计	307,236.21	-1,141,477.49

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-995,095.00	
合计	-995,095.00	0.00

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	458,734.00	
理财产品收益	2,387,601.37	2,050,967.66
合计	2,846,335.37	2,050,967.66

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

固定资产处置收益	18,863.70	-158,704.07
----------	-----------	-------------

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	2,360,087.12	859,639.68

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		3,000,000.00	
非流动资产处置利得			
其他	3,300.00		3,300.00
合计	3,300.00	3,000,000.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		160,000.00	
非流动资产处置损失	263,680.76	143,244.47	
罚款及滞纳金	109,000.00	120.00	
其他	118,618.75		
合计	491,299.51	303,364.47	

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,228,283.25	6,252,580.53
递延所得税费用	27,657.64	225,365.84
合计	4,255,940.89	6,477,946.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	22,322,577.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,348,386.58
子公司适用不同税率的影响	610,573.07
调整以前期间所得税的影响	166,105.08
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	88,740.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,021,135.44
研发费用加计扣除影响	-978,999.41
所得税费用	4,255,940.89

其他说明

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用中的利息收入	92,503.11	730,363.54
收到政府补助收到的现金	1,064,500.00	3,750,000.00
资金往来及其他	2,449,330.54	67,512.27

合计	3,606,333.65	4,547,875.81
----	--------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中支付的现金	11,778,410.01	8,363,067.81
管理费用中支付的现金	13,765,876.11	10,287,917.03
营业外支出中支付的现金	114,000.00	160,120.00
财务费用中手续费	213,981.19	19,930.09
资金往来	4,174,480.20	399,585.16
合计	30,046,747.51	19,230,620.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他货币资金		
存出投资款	5,235,591.60	200.00
合计	5,235,591.60	200.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		4,799,999.60
合计	0.00	4,799,999.60

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用		6,186,000.00
合计		6,186,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	18,066,636.33	36,188,202.11
加：资产减值准备	307,236.21	-1,241,576.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,478,149.29	13,535,632.96
无形资产摊销	803,469.54	801,712.24
长期待摊费用摊销	394,857.29	126,933.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-18,863.70	158,704.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	263,680.76	143,244.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	995,095.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,476,021.41	1,375,859.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,846,335.37	-2,050,967.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	78,741.64	225,365.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-51,084.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,820,692.34	-4,193,320.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,578,800.00	15,196,192.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,332,680.18	-36,514,673.98
其他		-109,639.68
经营活动产生的现金流量净额	5,038,392.24	23,641,668.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	50,783,186.17	57,440,581.48
减: 现金的期初余额	41,662,117.54	31,915,865.25
现金及现金等价物净增加额	9,121,068.63	25,524,716.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	50,783,186.17	41,662,117.54
其中: 库存现金	130,526.56	94,040.39
可随时用于支付的银行存款	50,652,659.61	41,568,077.15
三、期末现金及现金等价物余额	50,783,186.17	41,662,117.54

其他说明:

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

79、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,701,728.26
其中：美元	972,969.80	6.6166	6,437,751.99
欧元			
港币	313,101.97	0.8431	263,976.27
应收账款	--	--	23,968,214.98
其中：美元	3,447,984.38	6.6166	22,813,933.45
欧元			
港币	1,369,092.07	0.8431	1,154,281.53
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
金胜（香港）科技有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
中山瑞泰铝业有限公司	中山	中山	生产	100.00%		非同一控制合并
广东和胜新能源汽车配件有限公司	中山	中山	生产	100.00%		设立
中山市和胜智能家居配件有限公司	中山	中山	生产	80.00%		设立
江苏和胜新能源汽车配件有限公司	溧阳	溧阳	生产	90.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中山市和胜智能家居配件有限公司	20.00%	-332,068.42		3,973,569.72
江苏和胜新能源汽车配	10.00%	-162,085.81		137,914.19

件有限公司				
-------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中山市和胜智能家居配件有限公司	14,653,557.72	12,030,044.57	26,683,602.29	5,966,114.12		5,966,114.12	2,318,371.28	7,145,385.80	9,463,757.08	728,944.34		728,944.34
江苏和胜新能源汽车配件有限公司	1,778,338.68	16,045,501.50	17,823,840.18	544,698.27		544,698.27	4,000,000.00		4,000,000.00			0.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中山市和胜智能家居配件有限公司	3,234,032.49	-1,660,342.09	-1,660,342.09	-7,376,665.94				
江苏和胜新能源汽车配件有限公司	157,715.17	-1,620,858.09	-1,620,858.09	-2,658,786.51				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
（五）交易性金融负债	654,535.00			654,535.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	654,535.00			654,535.00
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的 资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

衍生金融负债为本公司购买的远期外汇合约，根据资产负债表日银行提供的远期汇率牌价作为公允价值计量的依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
-------	-----	------	------	------------------	-------------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李建湘、金炯、霍润、黄嘉辉、李江、郑云鹰、张红、杨中硕、宾建存、陈华平、丁亮、谢侃如、周旺、周凤辉及其关系密切的家庭成员	持有 5% 以上公司股份的自然人、公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员
宾孟良、童春花、张良、童枝花	本公司股东亲属
佛山市特高珠江工业电炉有限公司	股东参股的企业
中山欧尼克卫浴有限公司	关键管理人员亲属控制的公司
中山莱博顿卫浴有限公司	关键管理人员亲属控制的公司
中山市欧栢摄影器材有限公司	股东持股并担任监事的公司
中山市三乡镇潜龙五金制品厂	公司曾经的监事的配偶控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山市特高珠江工业电炉有限公司	购设备及配件	1,037,159.92	5,000,000.00	否	1,923,999.98
中山市三乡镇潜龙五金制品厂	接受加工劳务	8,885.44	300,000.00	否	62,958.20
宾孟良	接受后勤劳务	639,507.83	1,700,000.00	否	673,250.50
中山莱博顿卫浴有限公司	采购材料	187,466.42	1,000,000.00	否	246,379.58

中山欧尼克卫浴有限公司	采购材料	5,299.18	200,000.00	否	34,600.99
-------------	------	----------	------------	---	-----------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中山莱博顿卫浴有限公司	出售商品	4,928,157.09	5,821,090.15
中山莱博顿卫浴有限公司	提供劳务	2,026.85	17,893.15
中山欧尼克卫浴有限公司	出售商品	2,713,259.26	2,124,561.51
中山市欧栢摄影器材有限公司	出售商品	306,837.37	419,491.22
中山市欧栢摄影器材有限公司	提供劳务	772,531.33	571,410.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李建湘、霍润、金炯、黄嘉辉、李江、宾建存、李清、张良、唐启宙、邹红湘	45,000,000.00	2016年08月01日	2025年12月31日	是
李建湘及其配偶、金炯及其配偶、黄嘉辉、霍润	60,000,000.00	2017年11月01日	2018年10月31日	是

关联担保情况说明

- 1、李建湘、金炯、霍润、黄嘉辉、李江、宾建存、李清、张良、唐启宙、邹红湘与中国建设银行股份有限公司中山市分行签订2016保字第109、111、112号最高额保证合同，担保的主债权为自2016年8月1日至2025年12月31日期间，在人民币4,500万元的最高限额内，中国建设银行股份有限公司中山市分行与本公司签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件。2018年1月，根据建设银行对于公司的授信批复，取消担保措施，原担保合同失效。
- 2、李建湘及其配偶、金炯及其配偶、霍润、黄嘉辉与汇丰银行（中国）有限公司签订个人保证合同，在最高债权6000万元人民币以内为本公司在被担保期间开始时对银行负有的所有债务提供担保。2018年6月25日，汇丰银行修改公司的授信条件，取消提供措施，原保证合同失效。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	945,209.96	786,294.03

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中山莱博顿卫浴有限公司	4,183,518.74	209,175.94	2,293,800.97	114,690.05
应收账款	中山市欧栢摄影器材有限公司	585,780.09	29,289.00	565,589.83	28,279.49
应收账款	中山欧尼克卫浴有限公司	1,297,550.63	64,877.53	180,744.03	9,037.20

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中山市三乡镇潜龙五金制品厂	9,241.42	4,399.38
应付账款	佛山市特高珠江工业电炉有限公司	575,997.54	170,611.11
应付账款	中山莱博顿卫浴有限公司	70,023.52	48,221.22
应付账款	中山欧尼克卫浴有限公司	6,147.05	12,823.59
其他应付款	宾孟良	203,110.52	223,966.30

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	222,548,066.64	100.00%	9,986,703.90	4.49%	212,561,362.74	175,519,054.92	100.00%	9,000,956.84	5.13%	166,518,098.08
合计	222,548,066.64	100.00%	9,986,703.90	4.49%	212,561,362.74	175,519,054.92	100.00%	9,000,956.84	5.13%	166,518,098.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	199,734,078.05	9,986,703.90	5.00%
1 年以内小计	199,734,078.05	9,986,703.90	5.00%
合计	199,734,078.05	9,986,703.90	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	22,813,988.59	-	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 985,747.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司2018年6月末，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额67,179,123.97元，占应收账款年末余额合计数的比例30.19%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额3,358,956.20元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,773,430.21	100.00%	229,971.97	1.11%	20,543,458.24	31,262,975.80	100.00%	790,080.59	2.53%	30,472,895.21
合计	20,773,430.21	100.00%	229,971.97	1.11%	20,543,458.24	31,262,975.80	100.00%	790,080.59	2.53%	30,472,895.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,345,878.59	117,293.93	5.00%
1 至 2 年	80,242.00	40,121.00	50.00%
2 至 3 年	72,557.04	72,557.04	100.00%
合计	2,498,677.63	229,971.97	9.20%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	18,274,752.58	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 560,108.62 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工个人借款及备用金	430,162.69	252,246.80
押金及保证金	1,330,035.04	1,289,019.04
代付员工社保及住房公积金等	597,897.79	576,109.51
其他	140,582.11	267,294.72
合并范围内关联方往来	18,274,752.58	28,878,305.73
合计	20,773,430.21	31,262,975.80

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东和胜新能源汽车配件有限公司	关联方往来	16,776,338.18	3 年以内	80.76%	
中山瑞泰铝业有限公司	关联方往来	1,393,372.17	1 年以内（包括一年）	6.71%	
中山市三乡镇前陇村第三股份合作经济社	押金及保证金	500,000.00	1 年以内（包括一年）	2.41%	25,000.00
中山市三乡镇前陇物业管理服务有限公司	押金及保证金	445,236.00	1 年以内（包括一年）	2.14%	22,261.80
代扣代缴员工社保	代付员工社保及住房公积金等	439,283.82	1 年以内（包括一年）	2.11%	21,964.19
合计	--	19,554,230.17	--	94.13%	69,225.99

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	57,101,089.54		57,101,089.54	32,158,072.02		32,158,072.02
合计	57,101,089.54		57,101,089.54	32,158,072.02		32,158,072.02

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中山瑞泰铝业有限公司	14,300,000.00			14,300,000.00		
金胜（香港）科技有限公司	307,400.00			307,400.00		
广东和胜新能源汽车配件有限公司	3,844,050.00	1,200,000.00		5,044,050.00		
中山市和胜智能家居配件有限公司	9,706,622.02	9,143,017.52		18,849,639.54		
江苏和胜新能源汽车配件有限公司	4,000,000.00	14,600,000.00		18,600,000.00		
合计	32,158,072.02	24,943,017.52		57,101,089.54		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	399,525,368.82	340,726,216.52	367,450,041.48	295,962,440.21
其他业务	1,783,092.16		2,354,662.27	
合计	401,308,460.98	340,726,216.52	369,804,703.75	295,962,440.21

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	458,734.00	
理财收益	2,375,663.78	2,050,967.66
合计	2,834,397.78	2,050,967.66

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-244,817.06	固定资产处置
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,360,087.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,851,240.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-224,318.75	
减：所得税影响额	575,872.51	
合计	3,166,319.17	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.49%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.07%	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人李建湘先生签名的2018年半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、上述文件置备于公司董事会办公室备查。

广东和胜工业铝材股份有限公司

法定代表人：李建湘

二〇一八年八月二十三号